

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بالمظيلف (بصائر)
المظيلف - مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

القوائم المالية الأولية المختصرة
لفترة ثلاثة أشهر المنتهية في ٢٠٢١/٦/٣٠ م

فهرس

<u>صفحة</u>	<u>بيان</u>
(٣)	تقرير المراجع المسـتقل
(٤)	(أ) قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢١/٦/٣٠ م
(٥)	(ب) قائمة الأنشـطة
(٦)	(ج) <u>قائمة التـدفقات النقدية</u>

تقرير المراجع المستقل

السادة/ رئيس وأعضاء مجلس إدارة الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بالمطائف
المطائف - مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
مقدمة :-

لقد فحصنا قائمة المركز المالي الأولية المختصرة للجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بالمطائف (بصائر) كما في ٢٠٢١/٦/٣٠م ، وقائمة الأنشطة وقائمة التدفقات النقدية لفترة ثلاثة أشهر من ٢٠٢١/٤/١م حتى ٢٠٢١/٦/٣٠م ، إن الإدارة هي المسؤولة عن إعداد وعرض هذه القوائم المالية الأولية المختصرة وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم (٣٤) " التقرير المالي الأولي " المعتمد في المملكة العربية السعودية ، ومسؤوليتنا هي إبداء إستنتاج عن هذه القوائم المالية الأولية المختصرة استناداً إلى فحصنا .

نطاق الفحص :-

لقد قمنا بالفحص طبقاً لمعيار ارتباطات الفحص (٢٤١٠) " فحص المعلومات المالية الأولية " المنفذ من قبل المراجع المستقل للجمعية المعتمد في المملكة العربية السعودية . ويتكون فحص القوائم المالية الأولية المختصرة من إجراء استفسارات بشكل أساسي للأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية ، وتطبيق إجراءات تحليلية وإجراءات فحص أخرى . ويعد الفحص أقل بشكل كبير في نطاقه من المراجعة التي يتم القيام بها طبقاً للمعيار الدولي للتقارير المالية للمنشآت الصغيرة والمتوسطة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ، وبالتالي لم نتمكن من الحصول على تأكيد بأننا سنعلم بجميع الأمور المهمة التي يمكن التعرف عليها خلال عملية المراجعة . وعليه فلن نبدي رأي مراجعة .

الإستنتاج :-

استناداً إلى فحصنا ؛ فلم يلفت انتباهنا شيء يجعلنا نعتقد بأن القوائم المالية الأولية المختصرة المرفقة غير معدة من جميع الجوانب الجوهرية ، وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي (٣٤) " التقرير المالي الأولي " المعتمد في المملكة العربية السعودية .

عن / شركة عبدالله مسفر بدران وشريكه

محاسبون ومراجعون قانونيون

مسفر بن عبدالله بدران

ترخيص رقم (٦١٨)



جدة في : ١٤٤٤/٥/٣٠هـ

الموافق : ٢٠٢٢/١٢/٢٤م

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بالمظيلف (بصائر)
المظيلف - مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢١/٦/٣٠ م

بيان (أ)

٢٠٢١/٣/٣١ م	٢٠٢١/٦/٣٠ م	
ريـال	ريـال	
		الأصول المتداولة :-
١,٤٠٨,٨٤٥	١,٣٠٣,٢٥٦	نقد لدى البنوك
٢٣٥,٠٠٠	٢١٥,٠٠٠	إيرادات أوقاف مستحقة
<u>١,٦٤٣,٨٤٥</u>	<u>١,٥١٨,٢٥٦</u>	إجمالي الأصول المتداولة
		الأصول غير المتداولة :-
٧,٧٧٠,٠٥٧	٧,٧٧٩,٦٢٧	ممتلكات ، آلات ومعدات - قيمة دفترية
٤١,٤٩٨,٧٥٨	٤١,٤٩٨,٧٥٨	ممتلكات ، آلات ومعدات وقفية - قيمة دفترية
١٥٩,٢٢٧	٢٢١,١٣٤	مشاريع وقفية تحت التنفيذ
<u>٤٩,٤٢٨,٠٤٢</u>	<u>٤٩,٤٩٩,٥١٩</u>	إجمالي الأصول غير المتداولة
<u>٥١,٠٧١,٨٨٧</u>	<u>٥١,٠١٧,٧٧٥</u>	إجمالي الأصول
		الإلتزامات المتداولة :-
١,٠٠٠	٢,٠٠٠	مصاريف مستحقة
<u>١,٠٠٠</u>	<u>٢,٠٠٠</u>	إجمالي الإلتزامات المتداولة
		الإلتزامات غير المتداولة :-
١٠١,٠٩٠	١٠١,٠٩٠	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
<u>١٠١,٠٩٠</u>	<u>١٠١,٠٩٠</u>	إجمالي الإلتزامات غير المتداولة
<u>١٠٢,٠٩٠</u>	<u>١٠٣,٠٩٠</u>	إجمالي الإلتزامات
		صافي الأصول :-
٥١,٥٥٧,١٠٣	٥٠,٩٦٩,٧٩٧	صافي الأصول بداية الفترة
(٣٧٩,٨٢٩)	(٣٧٧,٣٥٤)	صافي الأصول غير المقيدة - بيان (ب)
(١٩٠,٨٩٤)	٢٢٨,٧٣٥	صافي الأصول المقيدة - بيان (ب)
(١٦,٥٨٣)	٩٣,٥٠٧	صافي أصول أوقاف مستثمرة - بيان (ب)
<u>٥٠,٩٦٩,٧٩٧</u>	<u>٥٠,٩١٤,٦٨٥</u>	إجمالي صافي الأصول
<u>٥١,٠٧١,٨٨٧</u>	<u>٥١,٠١٧,٧٧٥</u>	إجمالي الإلتزامات وصافي الأصول

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بالمطائف (بصائر)
المطائف - مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
قائمة الأنشطة للفترة من ٢٠٢١/٤/١م حتى ٢٠٢١/٦/٣٠م

بيان (ب)

٢٠٢١/٣/٣١ م	٢٠٢١/٦/٣٠ م	مقيدة	غير مقيدة	أوقاف
ريـال	ريـال	ريـال	ريـال	ريـال
٦٣,٠٨٠	٢٦٥,٣٥٢	١١٨,٤٠٠	١٤٦,٩٥٢	•
٧١٢	•	•	•	•
١٦٩,٧٢٤	٣٦,٤٧٣	٣٦,٤٧٣	•	•
١٠٠,٠٠٠	٣٤,٩٧٧	٣٤,٩٧٧	•	•
٢٨,٣٢٠	١٠٨,٨٠٠	•	•	١٠٨,٨٠٠
٢٤,٠٤٢	٣٨,٨٨٥	٣٨,٨٨٥	•	•
٢٩٥,٨٧٨	٤٨٤,٤٨٧	٢٢٨,٧٣٥	١٤٦,٩٥٢	١٠٨,٨٠٠
٣٣١,٩٦٢	١٨٨,٥٨٧	•	١٨٨,٥٨٧	•
٣٩٤,٩٦٠	١٨١,٠٩١	•	١٨١,٠٩١	•
•	٥٢,٧٩٠	•	٥٢,٧٩٠	•
٤٤,٩٠٣	١٥,٢٩٣	•	•	١٥,٢٩٣
١١١,٣٥٩	١٠١,٨٣٨	•	١٠١,٨٣٨	•
(٨٨٣,١٨٤)	(٥٣٩,٥٩٩)	•	(٥٢٤,٣٠٦)	(١٥,٢٩٣)
(٥٨٧,٣٠٦)	(٥٥,١١٢)	٢٢٨,٧٣٥	(٣٧٧,٣٥٤)	٩٣,٥٠٧

الإيرادات والمكاسب :-
تبرعات ومهات عامة
تبرعات المتجر الالكتروني
تبرعات الكفالة
الزكاة الشرعية
إيجارات الأوقاف
تبرعات الأوقاف
إجمالي الإيرادات والمكاسب
المصروفات والخسائر :-
مصاريف عمومية وإدارية
مصاريف برامج حفظ القرآن الكريم
مصاريف تشغيل محطة على النشاط
مصاريف وتوزيعات عوائد الأوقاف
مصاريف جمع الأموال
إجمالي المصروفات والخسائر
صافي الأصول نهاية الفترة - بيان (أ)

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بالمظيلف (بصائر)
المظيلف - مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

قائمة التدفقات النقدية للفترة من ٢٠٢١/٤/١م حتى ٢٠٢١/٦/٣٠م بيان (ج)

٢٠٢١/٣/٣١ م ريـال	٢٠٢١/٦/٣٠ م ريـال	
		التدفق النقدي من أنشطة التشغيل :-
(٥٨٧,٣٠٦)	(٥٥,١١٢)	التغير في صافي الأصول
		التدفق النقدي من الأصول والخصوم التشغيلية :-
٥٥٠,٠٠٠	٢٠,٠٠٠	إيرادات أوقاف مستحقة
(١,٥٠٠)	٠	ضريبة القيمة المضافة
(٩,٠٠٠)	١,٠٠٠	مصاريف مستحقة
٥٣٩,٥٠٠	٢١,٠٠٠	صافي التدفق النقدي من الأصول والخصوم التشغيلية
(٤٧,٨٠٦)	(٣٤,١١٢)	صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
		التدفق النقدي من الأنشطة التمويلية :-
(١٥٢,٧٢٧)	(٩,٥٧٠)	(إضافات) ممتلكات ، آلات ومعدات
٠	(٦١,٩٠٧)	مشاريع وقفية تحت التنفيذ
(١٥٢,٧٢٧)	(٧١,٤٧٧)	صافي التدفق النقدي من الأنشطة التمويلية
(٢٠٠,٥٣٣)	(١٠٥,٥٨٩)	صافي التغير في رصيد النقدية
١,٦٠٩,٣٧٨	١,٤٠٨,٨٤٥	رصيد النقدية في بداية الفترة
١,٤٠٨,٨٤٥	١,٣٠٣,٢٥٦	صافي النقد آخر الفترة